

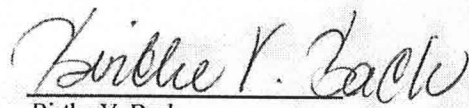
Tandplejecentret Aalestrup ApS

Jernbanegade 6
9620 Aalestrup

CVR-nr.: 31 87 25 53

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 6/6 2016



Birthe V. Bach
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt den interne årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Tandplejecentret Aalestrup ApS.

Den interne årsrapport aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier samt ledelsens krav til yderligere specifikationer og oplysninger.

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Aalestrup, den 31. marts 2016

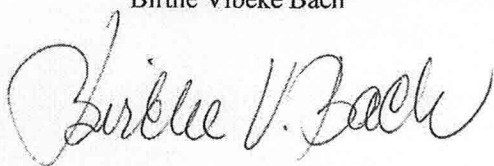
Direktion

Sif Studsgaard

Bestyrelse

Birthe Vibeke Bach

Sif Studsgaard



Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Tandplejecentret Aalestrup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandplejecentret Aalestrup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

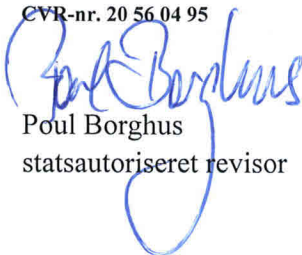
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 31. marts 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Poul Borghus
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tandplejecentret Aalestrup ApS
Jernbanegade 6
9620 Aalestrup

Telefon: 98 64 10 85

CVR-nr.: 31 87 25 53
Hjemstedskommune: Vesthimmerland
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Birthe Vibeke Bach
Sif Studsgaard

Direktion

Sif Studsgaard

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Jutlander Bank A/S

Resultatopgørelse

Note	2015	2014	
	kr.	kr.	
	3.199.333	3.293.353	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Personaleomkostninger	-3.001.078	-3.053.821
	INDTJENINGSBIDRAG	<u>198.255</u>	<u>239.532</u>
	Af- og nedskrivninger	-224.187	-265.218
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-25.932</u>	<u>-25.686</u>
2	Finansielle indtægter	10.000	7.368
3	Finansielle omkostninger	-43.761	-46.476
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>-59.693</u>	<u>-64.794</u>
	Skat af årets resultat	36.179	16.955
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-23.514</u></u>	<u><u>-47.839</u></u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-23.514	-47.839
	Disponeret i alt	<u><u>-23.514</u></u>	<u><u>-47.839</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Goodwill	650.000	700.000
Immaterielle anlægsaktiver	<u>650.000</u>	<u>700.000</u>
Driftsmateriel og inventar	110.437	220.874
Materielle anlægsaktiver	<u>110.437</u>	<u>220.874</u>
Deposita	51.000	51.000
Finansielle anlægsaktiver	<u>51.000</u>	<u>51.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>811.437</u>	<u>971.874</u>
Varebeholdninger	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	186.129	169.659
Tilgodehavender	<u>186.129</u>	<u>169.659</u>
Likvide beholdninger	<u>2.988</u>	<u>1.612</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>239.117</u>	<u>221.271</u>
AKTIVER	<u><u>1.050.554</u></u>	<u><u>1.193.145</u></u>

Balance

Note	2015	2014
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-14.692	8.823
4 EGENKAPITAL	<u>110.308</u>	<u>133.823</u>
Hensættelser til udskudt skat	29.830	66.009
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>29.830</u>	<u>66.009</u>
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	<u>416.733</u>	<u>508.464</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>416.733</u>	<u>508.464</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	85.717	74.853
Anden gæld	407.966	409.997
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>493.683</u>	<u>484.850</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>910.416</u>	<u>993.314</u>
PASSIVER	<u>1.050.554</u>	<u>1.193.145</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser		

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.207.991	2.211.228
Pensioner	653.120	669.622
Andre udgifter til social sikring	0	46.185
Øvrige personaleomkostninger	139.967	126.787
	<u>3.001.078</u>	<u>3.053.821</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	10.000	7.368
	<u>10.000</u>	<u>7.368</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	43.761	46.476
	<u>43.761</u>	<u>46.476</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Indskudskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført overskud	8.823	56.662
Overført årets resultat	-23.514	-47.839
	<u>-14.692</u>	<u>8.823</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	0	96.600
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	-96.600
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	416.733	508.464
<i>Langfristet del</i>	416.733	508.464
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>416.733</u>	<u>508.464</u>

Noter

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.

6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld på kr. 416.733 har selskabet udstedt ejerpant nominelt 1.000.000 i driftmidler, driftmateriel samt goodwill, den regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 760.437.

7 **Kontraktlige forpligtelser**

Der er indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 26 mdr. Den maksimale forpligtelse udgør i alt kr. 127.000

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmidler og inventar	3-8 år
---------------------------------------	--------

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer mv. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.